

2019

Anlage

## 2. Halbjahresbericht

Amt für Schule, Sport und Kindertagesstätten  
(Ausschuss für Schule und Sport)



## INHALT

---

Schlagzeilen .....	3
Ergebnis- und Finanzrechnung .....	4
Überblick über das Ergebnisbudget .....	4
Überblick über das investive Finanzbudget .....	6
Differenzierte Jahresergebnisse.....	10

### **OGGS**

Die GSHarksheide-Nord und die GSLütjenmoor sollen zum Schuljahr 2020/2021 den Betrieb als Offene Ganztagsgrundschule aufnehmen.

Die Anträge auf Genehmigung sind durch das Fachamt beim Ministerium für Bildung, Wissenschaft und Kultur gestellt worden.

Die Baumaßnahmen zur Fertigstellung des Neubaus für die OGGS sowie die Verwaltungsräume an der GSHarksheide-Nord sowie die Aufstellung der Container als Provisorium an der GSLütjenmoor schreiten voran.

### **Sportentwicklungsplanung**

Die Workshops im Rahmen der Sportentwicklungsplanung sind im 2. Halbjahr 2019 durchgeführt und der Abschlussbericht ist am 29.01.2020 im Ausschuss für Schule und Sport vorgestellt worden.

### **Außerordentliche Abschreibung**

In 2019 wurden für die Gebäude der Gemeinschaftsschule Aurikelstieg 13 sowie das Schulzentrum-Süd außerplanmäßige Abschreibungen vorgenommen. Zusätzlich wurden im gleichen Verhältnis auch die zugehörigen Sonderposten zu den Gebäuden aufgelöst. Die außerplanmäßige Abschreibung wurde vorgenommen, weil gutachterlich festgestellt wurde, dass bei den Gebäuden eine dauernde Wertminderung vorliegt.

Die Planwerte für den Grundhaushalt 2018/2019 wurden Ende 2017 ermittelt. Bei den Nachträgen wurden die Abschreibungen nicht überplant.

## ERGEBNIS- UND FINANZRECHNUNG

### ÜBERBLICK ÜBER DAS ERGEBNISBUDGET

#### Ergebnis 4200 Amt für Kindertagesstätten, Schule und Sport 2019

Werte in T€	Ist 2018	Ansatz 2019	Ist 2019	abs. Abw.
10 = Ordentliche Erträge	10.958,0	10.205,4	14.510,2	4.304,8
11 Personalaufwendungen	11.881,3	12.378,0	12.274,4	-103,6
13 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.811,0	12.685,8	9.653,3	-3.032,5
14 + bilanzielle Abschreibungen	4.018,8	3.328,3	9.752,4	6.424,1
15 + Transferaufwendungen	19.024,3	21.421,3	20.473,2	-948,1
16 + sonstige ordentliche Aufwendungen	5.433,6	5.378,2	5.444,8	66,6
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>49.168,9</b>	<b>55.191,6</b>	<b>57.598,1</b>	<b>2.406,5</b>
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-38.211,0	-44.986,2	-43.087,9	1.898,3
21 = Finanzergebnis				
22 = Ordentliches Ergebnis	-38.211,0	-44.986,2	-43.087,9	1.898,3
25 = Außerordentliches Ergebnis				
Ergebnis vor ILV	-38.211,0	-44.986,2	-43.087,9	1.898,3
= Ergebnis aus internen Leistungsbeziehungen	-4.763,0	-4.869,8	-4.869,8	
= Ergebnis	-42.974,0	-49.856,0	-47.957,7	1.898,3
Aufwandsdeckungsgrad [%]	22,29	18,49	25,19	

## Ergebnisübersicht 4200 2019

Werte in T€	Ist 2018	Ansatz 2019	Ist 2019	abs. Abw.
21100 : Grundschulen	-6.230,3	-6.252,3	-6.479,2	-226,9
21300 : Kombinierte Grund- und Hauptschulen		-4,2	-0,2	4,0
21600 : Kombinierte Haupt- und Realschulen	-5,6	-30,7	0,0	30,7
21700 : Gymnasien	-3.521,4	-5.264,7	-5.446,7	-182,0
21800 : Gesamtschulen / Gemeinschaftsschulen	-3.927,7	-5.444,0	-5.222,3	221,8
22100 : Förderzentren	-217,0	-232,7	-200,4	32,4
24100 : Schülerbeförderung	-243,3	-252,2	-116,5	135,7
24300 : Sonstige schulische Aufgaben	-1.316,4	-1.521,8	-1.303,4	218,4
36110 : Förderung von Kindern	-6,9			
36120 : Förderung von Kindern	-318,5	-632,6	-470,7	161,9
36500 : Tageseinrichtungen für Kinder	-29,7	-29,8	0,0	29,8
36510 : Tageseinrichtungen für Kinder (andere Träger)	-19.141,7	-20.767,7	-19.846,6	921,1
36520 : Tageseinrichtungen für Kinder (städtisch)	-6.382,6	-7.700,5	-7.040,4	660,1
42100 : Förderung des Sports	-1.182,9	-1.184,4	-1.242,5	-58,1
42400 : Sportstätten	-450,1	-538,3	-588,8	-50,4
<b>GESAMT42</b>	<b>-42.974,0</b>	<b>-49.856,0</b>	<b>-47.957,7</b>	<b>1.898,3</b>

Minderaufwendungen Fachbereich Schule	234.100 EUR
Minderaufwendungen Fachbereich Kindertagesstätten	1.772.700 EUR
Mehraufwendungen Fachbereich Sport	108.500 EUR

## ÜBERBLICK ÜBER DAS INVESTIVE FINANZBUDGET

### Investive Finanzkonten 4200 Amt für Kindertagesstätten, Schule und Sport 2019

Werte in T€	Plan 2019	Reste 2018	Ansatz 2019	Ist 2019	Aufträge 2019
26 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				0,5	
781 : 27 Auszahlungen von Zuweisungen u. Zuschüssen für	3.469,2	2.656,5	6.125,7	1.391,7	9,0
782 : 28 + Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken				25,2	
783 : 29 + Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlage-	834,6	2.125,1	2.959,7	564,3	92,7
785100 : Auszahlungen aus Hochbaumaßnahmen	593,0	296,0	889,0	246,4	178,2
785101 : GSHarkshörn - OGGG(Planungskosten)	70,0		70,0		
785103 : GSGlashütte-Süd - OGGG	1.600,0	265,9	1.865,9	327,0	1.373,8
785109 : GSHarksheide Nord - OGGG	1.042,0	368,1	1.410,1	619,2	322,3
785125 : GSNiendorfer Straße - OGGG		358,3	358,3	392,6	34,6
785139 : SZ-Nord,Drei-Feld-Sporthalle u. Übergangslö. GS	9.098,0	563,8	9.661,8	1.383,2	119,1
785153 : GSImmenhorst - OGGG		164,7	164,7	24,8	8,5
785155 : GSLütjenmoor - OGGG	70,0		70,0	8,5	
785158 : Kita Glockenheide Baumaßnahmen	35,5	1.154,2	1.189,7	779,4	170,4
785174 : Gem. Harksheide - Radunterstände	24,0		24,0		
785175 : Gem. Harksheide - Brandsanierung		21,5	21,5	22,6	
785177 : Kita Tannenhof - Planung + Neubau einer Außen-		12,0	12,0		
785184 : Sportlerheim Friedrichsgabe - Neubau Umkleide	315,0	613,9	928,9	379,7	475,0
785196 : SZ-Süd - Anteil Gem.-schule u. GSImmenhorst	175,0	100,3	275,3	80,1	20,1
785198 : SZ-Süd - Anteil Gymnasium	175,0		175,0		
785200 : GSHeidelberg – Kinderspielplatzbedarfsplan	45,0		45,0	5,1	
785217 : Cadby-and-Wigston-Str. - Arbeiten wg. Straßenver-	1.050,0		1.050,0	957,4	
785299 : GSGottfried-Keller – Sanierung der Restfläche vom	48,5	449,6	498,1	56,0	42,3
785315 : GSGlashütte - Schulhofsanierung		25,0	25,0		5,0
785317 : Cadby-and-Wigston-Str. - Neugestaltung Sportan-		431,1	431,1		
785341 : Copernicus-Gymnasium - Überplanung Außenan-	478,0		478,0	114,3	7,4
785399 : Sportanlage Lawaetzstr. - Erneuerung Leichtathle-	340,0	60,0	400,0	421,1	
785 : 31 + Auszahlungen für Baumaßnahmen	15.159,0	4.884,3	20.043,3	5.817,4	2.756,7
34 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	19.462,8	9.665,9	29.128,7	7.798,6	2.858,4
35 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-19.462,8	-9.665,9	-29.128,7	-7.798,2	-2.858,4

Produktkonto	Erläuterung
<b>Grundschulen</b>	
211000.785100	<p><b>GSFriedrichsgabe - Kletterturm</b> Mit der Maßnahme wird in Kürze begonnen</p> <p><b>GSFalkenberg - Sanierung Fenster Verwaltung u. Aula</b> Arbeiten sind abgeschlossen</p> <p><b>GSHarkshörn - Erneuerung und Ergänzung Schulhof</b> Arbeiten sind fast abgeschlossen. Kleine Restarbeiten ausstehend</p> <p><b>GSNiendorfer Straße - Neuer Sonnenschutz</b> Arbeiten werden voraussichtlich in den Osterferien 2020 stattfinden</p> <p><b>GSLütjenmoor - Öffnungsmechanismus Klassenraumfenster</b> Es waren Ende 2019 keine ausreichenden Mittel vorhanden auf 211000.521100, sodass die Maßnahme eingestellt worden ist.</p>

	<b>GS Lütjenmoor - Erneuerung Schülerinnen WC</b> Sanierung Schülerinnen-WCs ist erfolgt; es handelt sich um eine förderfähige Maßnahme, daher Buchung über investives Konto. Auszahlung der Fördersumme seitens ib.sh verzögert sich.
<b>Produktkonto</b>	<b>Erläuterung</b>
211000.785101	<b>GS Harkshörn - OGGS (Planungskosten)</b>
211000.785103	<b>GS Glashütte-Süd - OGGS</b> Die Hauptgewerke sind beauftragt. Zur Zeit werden die weiteren Ausbaugewerke und technische Gewerke ausgeschrieben
211000.785109	<b>GS Harksheide Nord - OGGS</b> 15.01.2020: Rohbau ist fertiglaufen, weitere Arbeiten werden ausgeführt
211000.785125	<b>GS Niendorfer Straße - OGGS</b> 15.01.2020: bis auf einzelne Schlussrechnungen fertiggestellt
211000.785139	<b>GS Lütjenmoor - Übergangslösung</b> Umbau der GS Lütjenmoor, damit diese als Übergangslösung bis zum Neubau der Schule Aurikelstieg 13 genutzt werden kann. Die Mittel wurden außerplanmäßig bereitgestellt
211000.785153	<b>GS Immenhorst - OGGS</b> 15.01.2020: Bauvorhaben fertiggestellt inkl. Schlussrechnung
211000.785155	<b>GS Lütjenmoor – OGGS (Planungskosten)</b> Planungskosten für Übergangslösung GS Lütjenmoor bis zum Neubau Aurikelstieg 13 (211000.785139)
211000.785196	<b>GS Immenhorst - Sportplatz</b> 1. Abschlags-Rechnung für die Maulwurfssperre wurde bereits bezahlt.
211000.785200	<b>GS Heidberg - Kinderspielplatzbedarfsplan</b> Aufgrund anderer Prioritäten konnte mit der Maßnahme noch nicht begonnen werden. Der Realisierungszeitraum ist noch nicht festgelegt.
211000.785299	<b>GS Gottfried-Keller - Sanierung der Restfläche vom Schulhof</b> Planungsauftrag wurde erteilt. Beginn der Entwurfsplanungsphase
211000.785315	<b>GS Glashütte - Schulhofsanierung</b> Restarbeiten werden ausgeführt
<b>Gymnasien</b>	
217000.785100	<b>SZ Nord-Anteil Lessing Gymnasium - Schulentwicklungsplanung</b> bis zur Freigabe der gesperrten Mittel für SZ-Nord werden Rechnungen hierfür hierüber gebucht Mittel i. H. v. 100.000 € wurden zur Deckung der Übergangslösung GS Lütjenmoor herangezogen; diese werden für den Haushalt 2020 wieder eingeworben <b>Copernicus-Gymnasium - Verdunkelung Klassenräume</b> Fertiggestellt

	<b>Copernicus-Gymnasium - 2. Notausgang Keller</b> Auftrag ist erteilt; Leistung kann erst 2020 durchgeführt werden <b>Gymnasium Harksheide - Prallschutz in der Sporthalle</b> Fertiggestellt
217000.785139	<b>SZ-Nord, Anteil Lessing-Gymnasium - Umbau/ Anbau</b> Umbau/Anbau SZ-Nord Anteil Gymnasium (2018-2021)
217000.785198	<b>SZ-Süd - Anteil Lise-Meitner-Gymn. - Neubau</b> 1,0 Mio. hiervon wurden zur Deckung der Übergangslösung GS Lütjenmoor herangezogen; diese werden für 2020 neu eingeworben.
217000.785341	<b>Copernicus-Gymnasium - Überplanung Außenanlagen</b> Maßnahme ist beauftragt und bis zur 5. Abschl.-Rg. bezahlt. Mittel i.H.v. 300.000 € wurden zur Deckung der Übergangslösung GS Lütjenmoor herangezogen; werden für 2020 neu eingeworben.
<b>Gemeinschaftsschulen</b>	
218000.785100	<b>SZ Nord-Anteil Gem. Ossenmoorpark - Schulentwicklungsplanung</b> Maßnahme in weiterer Bearbeitung. Es werden an diversen Schulen Maßnahmen durchgeführt. 200.000 € sind nach 2019 u. 76.900 € nach 2020 geschoben worden; <b>Willy-Brandt-Schule - Brandschutz</b> Auftrag erteilt; mit der Maßnahme wird erst 2020 begonnen
218000.785139	<b>SZ-Nord, Gemeinschaftsschule Friedrichsgabe - Umbau/ Anbau</b> SZ-NordAnbau SZ-Nord Anteil GemSFriedrichsgabe (2018-2021)
218000.785174	<b>Gem. Harksheide - Radunterstände / Planungs- und Baukosten</b> Maßnahme ist abgeschlossen
218000.785175	<b>Gem. Harksheide - Brandsanierung</b> Fertiggestellt
218000.785196	<b>SZ-Süd - Anteil Gem. Ossenmoorpark - Neubau</b> 1,0 Mio. hiervon wurden zur Deckung der Übergangslösung GS Lütjenmoor herangezogen; werden für 2020 neu eingeworben.
<b>Sportstätten</b>	
424000.785139	<b>Drei-Feld-Sporthalle - Neubau</b> Teil-Rg. für Neubau DFSist an EGNO angewiesen worden
424000.785184	<b>Oadby-and-Wigston-Straße Sportanlagen - Umkleidegebäude</b> Bauantrag ist gestellt. Maßnahme erfolgt in Abhängigkeit mit den Sportanlagenbauten.
424000.785185	<b>Dojo-Halle - Neubau</b> Teil-Rg. für Neubau Dojo ist an EGNO angewiesen worden
424000.785217	<b>Oadby-and-Wigston-Straße Sportanlagen - notwendige Arbeiten im Zuge der Straßenverlängerung</b> Maßnahme wird zzt. durchgeführt
424000.785317	<b>Oadby-and-Wigston-Straße Sportanlagen - Neugestaltung Sportanlage</b>

	Aufgrund anderer Prioritäten konnte mit der Maßnahme noch nicht begonnen werden (u. a. 785217). Der Realisierungszeitraum ist noch nicht festgelegt.
424000.785399	<b>Sportanlage Lawaetzstraße - Erneuerung Leichtathletikanlage</b> Auftrag für Erneuerung Laufbahn ist erteilt, Maßnahme wird durchgeführt.

## DIFFERENZIERTE JAHRESERGEBNISSE

### Ergebnis 21100 Grundschulen 2019

Werte in T€	Ist 2018	Ansatz 2019	Ist 2019	abs. Abw.
10 = Ordentliche Erträge	310,4	267,7	347,0	79,3
11 Personalaufwendungen	522,9	528,3	525,0	-3,3
13 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.963,5	3.041,5	3.184,4	142,9
14 + bilanzielle Abschreibungen	912,3	732,1	942,6	210,5
15 + Transferaufwendungen				
16 + sonstige ordentliche Aufwendungen	712,0	755,9	712,0	-43,9
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>5.110,8</b>	<b>5.057,8</b>	<b>5.364,0</b>	<b>306,2</b>
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-4.800,4	-4.790,1	-5.017,0	-226,9
21 = Finanzergebnis				
22 = Ordentliches Ergebnis	-4.800,4	-4.790,1	-5.017,0	-226,9
25 = Außerordentliches Ergebnis				
Ergebnis vor ILV	-4.800,4	-4.790,1	-5.017,0	-226,9
= Ergebnis aus internen Leistungsbeziehungen	-1.429,9	-1.462,2	-1.462,2	
= Ergebnis	-6.230,3	-6.252,3	-6.479,2	-226,9
Aufwandsdeckungsgrad [%]	6,07	5,29	6,47	

#### Ordentliche Erträge

##### Mehrerträge

446100 sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte, Schadensersatz etc. 36.800 EUR

#### Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

##### Mehraufwendungen

521100 Unterhaltung der Grundstücke und baul. Anlagen 274.500 EUR

##### Minderaufwendung

524100 Bewirtschaftung der Grundstücke und baul. Anlagen 95.000 EUR

#### Bilanzielle Abschreibungen

##### Mehraufwendungen

571100 Abschreibungen 210.500 EUR

- s. hierzu die Schlagzeile „außerordentliche Abschreibung“ auf Seite 3

#### sonstige ordentliche Aufwendungen

##### Minderaufwendungen

545500 Erstattung an verbundene Unternehmen, Beteiligungen 80.900 EUR

- Abrechnung mit der BEB in Norderstedt gGmbH

545200 Erstattung an Gemeinden (u. a. Schulkostenbeiträge) 21.700 EUR

##### Mehraufwendungen

544120 Schadensfälle 71.900 EUR

## Ergebnis 21600 Regionalschulen 2019

Werte in T€	Ist 2018	Ansatz 2019	Ist 2019	abs. Abw.
10 = Ordentliche Erträge	0,8	20,4		-20,4
11 Personalaufwendungen				
13 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen				
14 + bilanzielle Abschreibungen	6,4	51,1	0,0	-51,1
15 + Transferaufwendungen				
16 + sonstige ordentliche Aufwendungen				
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>6,4</b>	<b>51,1</b>	<b>0,0</b>	<b>-51,1</b>
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-5,6	-30,7	0,0	30,7
21 = Finanzergebnis				
22 = Ordentliches Ergebnis	-5,6	-30,7	0,0	30,7
25 = Außerordentliches Ergebnis				
Ergebnis vor ILV	-5,6	-30,7	0,0	30,7
= Ergebnis aus internen Leistungsbeziehungen				
= Ergebnis	-5,6	-30,7	0,0	30,7
Aufwandsdeckungsgrad [%]	12,51	39,92		

## Ergebnis 21700 Gymnasien 2019

Werte in T€	Ist 2018	Ansatz 2019	Ist 2019	abs. Abw.
10 = Ordentliche Erträge	1.161,2	1.250,7	2.870,1	1.619,4
11 Personalaufwendungen	324,5	291,3	291,0	-0,3
13 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.863,1	3.818,9	2.226,6	-1.592,3
14 + bilanzielle Abschreibungen	573,2	466,2	3.832,1	3.365,9
15 + Transferaufwendungen	51,5	51,6	67,4	15,8
16 + sonstige ordentliche Aufwendungen	316,5	298,4	310,7	12,3
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>3.128,9</b>	<b>4.926,4</b>	<b>6.727,8</b>	<b>1.801,4</b>
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.967,7	-3.675,7	-3.857,7	-182,0
21 = Finanzergebnis				
22 = Ordentliches Ergebnis	-1.967,7	-3.675,7	-3.857,7	-182,0
25 = Außerordentliches Ergebnis				
Ergebnis vor ILV	-1.967,7	-3.675,7	-3.857,7	-182,0
= Ergebnis aus internen Leistungsbeziehungen	-1.553,7	-1.589,0	-1.589,0	
= Ergebnis	-3.521,4	-5.264,7	-5.446,7	-182,0
Aufwandsdeckungsgrad [%]	37,11	25,39	42,66	

### Ordentliche Erträge

#### Mehrerträge

416200 Auflösung von Sonderposten	1.675.000 EUR
<ul style="list-style-type: none"> <li>s. hierzu die Schlagzeile „außerordentliche Abschreibung“ auf Seite 3</li> </ul>	

### Bilanzielle Abschreibungen

#### Mehraufwendungen

571100 Abschreibungen	3.3695.900 EUR
<ul style="list-style-type: none"> <li>s. hierzu die Schlagzeile „außerordentliche Abschreibung“ auf Seite 3</li> </ul>	

### Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

#### Minderaufwendungen

521100 Unterhaltung der Grundstücke und baul. Anlagen	1.024.600 EUR
521120 Unterhaltung der Grundstücke und baul. Anlagen (Fremdunterhaltung)	74.700 EUR
524100 Bewirtschaftung der Grundstücke und baul. Anlagen	387.400 EUR

## Ergebnis 21800 Gemeinschaftsschulen 2019

Werte in T€	Ist 2018	Ansatz 2019	Ist 2019	abs. Abw.
10 = Ordentliche Erträge	570,4	604,6	1.734,0	1.129,4
11 Personalaufwendungen	239,4	242,2	243,5	1,3
13 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.746,1	3.321,7	1.875,1	-1.446,6
14 + bilanzielle Abschreibungen	782,5	762,4	3.046,8	2.284,4
15 + Transferaufwendungen	10,5	22,5	27,6	5,1
16 + sonstige ordentliche Aufwendungen	393,0	342,6	406,0	63,4
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>3.171,5</b>	<b>4.691,4</b>	<b>5.599,0</b>	<b>907,6</b>
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-2.601,1	-4.086,8	-3.865,1	221,8
21 = Finanzergebnis				
22 = Ordentliches Ergebnis	-2.601,1	-4.086,8	-3.865,1	221,8
25 = Außerordentliches Ergebnis				
Ergebnis vor ILV	-2.601,1	-4.086,8	-3.865,1	221,8
= Ergebnis aus internen Leistungsbeziehungen	-1.326,6	-1.357,2	-1.357,2	
= Ergebnis	-3.927,7	-5.444,0	-5.222,3	221,8
Aufwandsdeckungsgrad [%]	17,98	12,89	30,97	

### Ordentliche Erträge

#### Mehrerträge

416200 Auflösung von Sonderposten 1.200.000 EUR

- s. hierzu die Schlagzeile „außerordentliche Abschreibung“ auf Seite 3

### Bilanzielle Abschreibungen

#### Mehraufwendungen

571100 Abschreibungen 2.284.400 EUR

- s. hierzu die Schlagzeile „außerordentliche Abschreibung“ auf Seite 3

### Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

#### Minderaufwendungen

521100 Unterhaltung der Grundstücke und baul. Anlagen 1.448.300 EUR

521120 Unterhaltung der Grundstücke und baul. Anlagen (Fremdunterhaltung) 43.700 EUR

#### Mehraufwendungen

524100 Bewirtschaftung der Grundstücke und baul. Anlagen 108.900 EUR

## Ergebnis 22100 Förderzentren 2019

Werte in T€	Ist 2018	Ansatz 2019	Ist 2019	abs. Abw.
10 = Ordentliche Erträge	20,8	11,2	24,0	12,8
11 Personalaufwendungen	48,3	50,2	47,8	-2,4
13 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	50,9	62,5	37,8	-24,7
14 + bilanzielle Abschreibungen	43,8	40,2	43,3	3,1
15 + Transferaufwendungen				
16 + sonstige ordentliche Aufwendungen	21,0	15,5	19,9	4,4
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>164,0</b>	<b>168,4</b>	<b>148,9</b>	<b>-19,6</b>
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-143,2	-157,2	-124,9	32,4
21 = Finanzergebnis				
22 = Ordentliches Ergebnis	-143,2	-157,2	-124,9	32,4
25 = Außerordentliches Ergebnis				
Ergebnis vor ILV	-143,2	-157,2	-124,9	32,4
= Ergebnis aus internen Leistungsbeziehungen	-73,8	-75,5	-75,5	
= Ergebnis	-217,0	-232,7	-200,4	32,4
Aufwandsdeckungsgrad [%]	12,68	6,65	16,13	

## Ergebnis 24100 Schülerbeförderung 2019

Werte in T€	Ist 2018	Ansatz 2019	Ist 2019	abs. Abw.
10 = Ordentliche Erträge	268,8	235,0	266,3	31,3
11 Personalaufwendungen	28,6	26,0	25,5	-0,5
13 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4,5	6,3	5,9	-0,4
14 + bilanzielle Abschreibungen	4,8	4,9	4,8	-0,1
15 + Transferaufwendungen				
16 + sonstige ordentliche Aufwendungen	474,1	450,0	346,6	-103,4
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>512,1</b>	<b>487,2</b>	<b>382,8</b>	<b>-104,4</b>
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-243,3	-252,2	-116,5	135,7
21 = Finanzergebnis				
22 = Ordentliches Ergebnis	-243,3	-252,2	-116,5	135,7
25 = Außerordentliches Ergebnis				
Ergebnis vor ILV	-243,3	-252,2	-116,5	135,7
= Ergebnis aus internen Leistungsbeziehungen				
= Ergebnis	-243,3	-252,2	-116,5	135,7
Aufwandsdeckungsgrad [%]	52,49	48,23	69,56	

### Sonstige ordentliche Aufwendungen

#### Minderaufwendungen

542900 sonstige Aufwendungen für Inanspruchnahme von Rechten u. Dienste 103.400 EUR

Behinderten- und Schwimmbeförderung. Es wurde eine Rückstellung in Höhe von 65.000 EUR für die Begleichung von noch ausstehenden Rechnungen gebildet. Die Minderaufwendungen betragen tatsächlich 36.000 EUR (Stand 31.03.2020).

## Ergebnis 24300 sonstige schulische Aufgaben 2019

Werte in T€	Ist 2018	Ansatz 2019	Ist 2019	abs. Abw.
10 = Ordentliche Erträge	196,3	198,8	254,8	56,0
11 Personalaufwendungen	50,2	95,0	79,9	-15,1
13 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	258,9	531,1	268,6	-262,6
14 + bilanzielle Abschreibungen	467,1	447,6	466,9	19,3
15 + Transferaufwendungen	140,0	130,0	140,0	10,0
16 + sonstige ordentliche Aufwendungen	596,5	516,9	602,9	86,0
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.512,7</b>	<b>1.720,6</b>	<b>1.558,3</b>	<b>-162,4</b>
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.316,4	-1.521,8	-1.303,4	218,4
21 = Finanzergebnis				
22 = Ordentliches Ergebnis	-1.316,4	-1.521,8	-1.303,4	218,4
25 = Außerordentliches Ergebnis				
Ergebnis vor ILV	-1.316,4	-1.521,8	-1.303,4	218,4
= Ergebnis aus internen Leistungsbeziehungen				
= Ergebnis	-1.316,4	-1.521,8	-1.303,4	218,4
Aufwandsdeckungsgrad [%]	12,98	11,55	16,35	

### Ordentliche Erträge

#### Mehrerträge

- 416200 Auflösung von Sonderposten 56.000 EUR
- s. hierzu die Schlagzeile „außerordentliche Abschreibung“ auf Seite 3

### Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

#### Minderaufwendungen

- 521100 Unterhaltung von Grundstücken und baul. Anlagen 84.800 EUR
- 527100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen 152.200 EUR
- Softwareneuanschaffungen (ins. Office 2019) mussten verschoben werden

### Sonstige ordentliche Aufwendungen

#### Mehraufwendungen

- 545200 Erstattung an Gemeinden (Schulkostenbeiträge) 115.100 EUR

## Ergebnis 42100 Förderung des Sports 2019

Werte in T€	Ist 2018	Ansatz 2019	Ist 2019	abs. Abw.
10 = Ordentliche Erträge	21,7	4,0	18,4	14,4
11 Personalaufwendungen	140,7	150,0	143,9	-6,1
13 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	23,5	24,3	25,9	1,6
14 + bilanzielle Abschreibungen	241,7	153,6	219,4	65,8
15 + Transferaufwendungen	656,8	718,5	729,7	11,2
16 + sonstige ordentliche Aufwendungen	142,0	142,0	142,0	
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.204,6</b>	<b>1.188,4</b>	<b>1.260,9</b>	<b>72,5</b>
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.182,9	-1.184,4	-1.242,5	-58,1
21 = Finanzergebnis				
22 = Ordentliches Ergebnis	-1.182,9	-1.184,4	-1.242,5	-58,1
25 = Außerordentliches Ergebnis				
Ergebnis vor ILV	-1.182,9	-1.184,4	-1.242,5	-58,1
= Ergebnis aus internen Leistungsbeziehungen				
= Ergebnis	-1.182,9	-1.184,4	-1.242,5	-58,1
Aufwandsdeckungsgrad [%]	1,80	0,34	1,46	

### Bilanzielle Abschreibungen

Mehraufwendungen

571100 Abschreibungen

65.800 EUR

- s. hierzu die Schlagzeile „außerordentliche Abschreibung“ auf Seite 3

## Ergebnis 42400 Sportstätten und Bäder 2019

Werte in T€	Ist 2018	Ansatz 2019	Ist 2019	abs. Abw.
10 = Ordentliche Erträge	69,0	47,7	86,2	38,5
11 Personalaufwendungen	41,9	42,5	42,9	0,4
13 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	299,6	325,7	392,0	66,3
14 + bilanzielle Abschreibungen	161,1	197,9	167,1	-30,8
15 + Transferaufwendungen				
16 + sonstige ordentliche Aufwendungen	6,3	9,5	62,6	53,1
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>508,8</b>	<b>575,6</b>	<b>664,5</b>	<b>88,9</b>
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-439,9	-527,9	-578,4	-50,4
21 = Finanzergebnis				
22 = Ordentliches Ergebnis	-439,9	-527,9	-578,4	-50,4
25 = Außerordentliches Ergebnis				
Ergebnis vor ILV	-439,9	-527,9	-578,4	-50,4
= Ergebnis aus internen Leistungsbeziehungen	-10,2	-10,4	-10,4	
= Ergebnis	-450,1	-538,3	-588,8	-50,4
Aufwandsdeckungsgrad [%]	13,55	8,29	12,97	

### Ordentliche Erträge

#### Mehrerträge

416200 Auflösung von Sonderposten 38.500 EUR

### Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

#### Mehraufwendungen

524100 Bewirtschaftung der Grundstücke und baul. Anlagen 65.400 EUR

### sonstige ordentliche Aufwendungen

#### Mehraufwendungen

543100 Geschäftsaufwendungen 55.900 EUR

- Rechnungsstellung für die Sportentwicklungsplanung (Mittel waren in 2018 bereitgestellt worden und konnten nicht übertragen werden)